

DECLARAȚIE CONSOLIDATĂ  
PRIVIND IMPOZITUL PE PROFIT  
DETERMINAT DE GRUPUL FISCAL101  
Grup fiscalANUL PERIOADA  - 

- ☐ Declarație rectificativă
- ☐ Declarație rectificativă ca urmare a unei notificări de conformare
- ☐ Declarație depusă după anularea rezervei verificării ulterioare

Temeiul legal pentru depunerea declarației .....

- ☐ Declarație depusă de persoana juridică responsabilă în cazul în care pentru toți membrii grupului fiscal reglementările contabile sunt emise de B.N.R., respectiv de A.S.F.

PROIECT

## A. Date de identificare a contribuabilului/plătitorului

Cod de identificare fiscală 

Cod CAEN

Denumire Județ  Localitate  Stradă  Număr  Bloc  Scară Ap.  Cod poștal  Sector  Telefon  Fax  E-mail 

## B. Date privind impozitul pe profit

Nr.crt.	DENUMIRE INDICATORI		SUME -lei-
1	<b>Rezultatul fiscal al grupului: profit impozabil</b>	1	
1 <sup>1</sup>	<b>Rezultatul fiscal al grupului: pierdere fiscală</b>	1 <sup>1</sup>	
2	Pierdere fiscală de recuperat din anii precedenți	2	
2 <sup>1</sup>	Pierdere fiscală de recuperat în anul curent	2 <sup>1</sup>	
3	<b>Profit impozabil aferent anului de raportare (rd.1-rd.2<sup>1</sup>)</b>	3	
3 <sup>1</sup>	<b>Pierdere fiscală, aferentă anului de raportare</b> (se preia suma reprezentând pierderea fiscală înscrisă la rd.1 <sup>1</sup> )	3 <sup>1</sup>	
4	<b>Impozit pe profit (16 %)</b>	4	
5	<b>Total credit fiscal (rd.5.1+rd.5.2+rd.5.3)</b>	5	
5.1	Credit fiscal extern	5.1	
5.2	Impozit pe profit scutit, din care:	5.2	
5.2.1	Impozit pe profit scutit, potrivit art.22 din Codul fiscal	5.2.1	
5.2.2	Impozit pe profit scutit, potrivit art.22 <sup>1</sup> din Codul fiscal	5.2.2	
5.3	Scutiri și reduceri de impozit pe profit calculate potrivit legislației în vigoare, din care:	5.3	
5.3.1	Impozit pe profit scutit potrivit Legii cooperăției agricole nr.566/2004	5.3.1	
6	Sume reprezentând sponsorizare și/sau mecenat, în limita prevăzută de lege, din care:	6	
6.1	- în anul curent;	6.1	
6.2	- reportate din perioada precedentă	6.2	
6 <sup>1</sup>	Valoarea rezultată prin aplicarea cotei de 16% asupra deducerii suplimentare pentru cercetare-dezvoltare, potrivit OUG nr.115/2024	6 <sup>1</sup>	
7	Alte sume care se scad din impozitul pe profit, potrivit legislației în vigoare	7	
8	Reducerea impozitului pe profit conform OUG nr.153/2020	8	
9	Impozit pe profit determinat pentru efectuarea comparației cu impozitul minim pe cifra de afaceri, potrivit art.18 <sup>1</sup> alin (5) din Codul fiscal	9	
10	Impozit pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, potrivit art.18 <sup>1</sup> din Codul fiscal	10	

11	<b>Impozit pe profit anual datorat / impozit pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri anual</b>	11	
11.1	Impozit pe profit anual datorat (rd.4-rd.5-rd.6-rd.7-rd.8) $\geq 0$	11.1	
11.2	Impozit pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, anual datorat potrivit art.18 <sup>1</sup> din Codul fiscal (rd.10-rd.5.1-rd.6.1- rd.6 <sup>1</sup> ) $\geq 0$	11.2	
12	Impozit pe profit/impozit pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, stabilit în urma inspecției fiscale pentru anul fiscal de raportare și care se regăsește în indicatorii din formular	12	
13	Impozit pe profit/impozit pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, declarat pentru anul de raportare prin formularul 100	13	
14	Diferența de impozit pe profit datorat urmare restituirii sponsorizării/ bursei private/ mecenatului	14	
15	<b>Diferența de impozit pe profit datorat (rd.11+rd.14) - (rd.12+rd.13) <math>\geq 0</math></b>	15	
16	<b>Diferența de impozit pe profit de recuperat (rd.12+rd.13)-(rd.11+rd.14) <math>\geq 0</math></b>	16	

### C. Date de identificare a împuternicitului

Nume, prenume/Denumire		Cod de identificare fiscală									
<input type="text"/>											
Stradă	<input type="text"/>	Număr	<input type="text"/>	Bloc	<input type="text"/>	Scară	<input type="text"/>	Etaj	<input type="text"/>	Ap.	<input type="text"/>
Județ/Sector	<input type="text"/>	Localitate	<input type="text"/>		Cod poștal	<input type="text"/>					
Telefon	<input type="text"/>	Fax	<input type="text"/>		E-mail	<input type="text"/>					

Cod bugetar:

*Prezenta declarație reprezintă titlu de creanță și produce efectele juridice ale înștiințării de plată de la data depunerii acesteia, în condițiile legii. Sub sancțiunile aplicate faptei de fals în declarații, declar că datele din această declarație sunt corecte și complete.*

Semnătură contribuabil

Semnătură împuternicit

# PROIECT